

公司治理運作情形：

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	V		公司於 104 年 4 月 21 日經董事會決議訂定「公司治理實務守則」，歷年來配合法令陸續修訂，最近一次修訂於 113 年 9 月 20 日，並揭露於公開資訊觀測站及公司網站。	無
二、公司股權結構及股東權益 (一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	V		股東意見由發言人、代理發言人及會計部股務辦理單位受理及處理。	無
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	V		每月進行內部人持股異動申報作業，隨時掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單。	無
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	V		公司制定「子公司之監督與管理辦法」及「關係企業相互間財務業務相關作業規範」，並定期執行子公司之監理作業。	無
(一) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V		公司已於 103 年 11 月 13 日經董事會決議訂定並實施「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，歷年來配合法令陸續修訂，最近一次分別修訂於 108 年 9 月 24 日及 109 年 3 月 10 日。前述內部規範內有明文規定禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。	無
三、董事會之組成及職責 (一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	V		董事會多元化政策、具體管理目標及落實執行，並揭露於公司網站。	無
(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	V		公司已於 114 年 6 月 23 日經董事會同意成立永續發展委員會。	無
(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	V		依據「上市上櫃公司治理實務守則」規定，公司已於 108 年 5 月 8 日經董事會決議訂定「董事會績效評估辦法」，董事會每年應至少執行一次內部董事會績效評估。 董事會內部績效評估結果應於次一年度第一季結束前完成。	無

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			公司董事會績效評估之衡量項目，包括下列五大面向： 1. 對公司營運之參考程度。 2. 提升董事會決策品質。 3. 董事會組成與結構。 4. 董事的選任及持續進修。 5. 內部控制。 董事成員自我績效評估之衡量項目，包括下列六大面向： 1. 公司目標與任務之掌握。 2. 董事職責認知。 3. 對公司營運之參與程度。 4. 內部關係經營與溝通。 5. 董事之專業及持續進修。 6. 內部控制。 功能性委員會績效評估之衡量項目，包括下列五大面向： 1. 對公司營運之參與程度。 2. 功能性委員會職責認知。 3. 提升功能性委員會決策品質。 4. 功能性委員會組成及成員任。 5. 內部控制。 114 年度董事會內部績效評估已於 115 年年初開始執行，評估期間為 114 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 日，評估範圍包括董事會、個別董事成員及審計委員會、薪資報酬委員會。個別董事績效評估結果將用於董事薪資報酬及提名、續任之參考依據。 114 年度績效評估作業預計於 115 年第一季前向董事會報告。	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 治理實務守則差異情形及原因																				
	是	否	摘要說明																					
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		公司未連續委任同一簽證會計師達五年，並定期取得會計師出具之獨立性聲明。 審計委員會定期評估會計師之獨立性，並提報董事會決議。 主要評估項目： 1. 定期對公司之財務狀況及內部控制實施查核。 2. 於查核過程中適時發現及揭露之異常或缺失事項，已提具體改善或防弊意見。 3. 公司連續七年未更換會計師或其受有處分或有損及獨立性之情事。 4. 是否有會計師法第 6 條規定情事之一。 5. 是否有會計師法第 47 條規定情事之一。 6. 取得會計師事務所提供之 13 項審計品質指標(AQIs)資訊，並依據主管機關發布之「審計委員會解讀審計品質指標(AQI)指引」，評估會計師事務所及查核團隊之審計品質。 依據「上市上櫃公司治理實務守則」規定，經 113 年 6 月 24 日審計委員會同意及董事會決議評核上述簽證會計師之獨立性及適任性。	無																				
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務（包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等）？	V		本公司已於 112 年 12 月 25 日經董事會決議公司治理主管異動案。公司治理相關事務由會計部設置兼職人員負責。 公司治理主管主要職掌為依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄、協助董事就任及持續進修、提供董事執行業務所需之資料及協助董事遵循法令等。公司治理主管進修情形： <table><tr><th>進修日期</th><th>課程名稱</th><th>主辦單位</th><th>進修時數</th></tr><tr><td>114.03.14</td><td>循環經濟效益與永續金融商機</td><td>社團法人中華公司治理協會</td><td>3</td></tr><tr><td>114.04.18</td><td>2025 ESG 永續高峰論壇-下午場</td><td>財團法人台北金融研究發展基金會</td><td>3</td></tr><tr><td>114.08.08</td><td>上市櫃公司基礎法令概念</td><td>社團法人中華公司治理協會</td><td>3</td></tr><tr><td>114.11.27</td><td>UNFCCC COP30 後自然議題觀察暨自然正向轉型研討會</td><td>BCSD Taiwan</td><td>3</td></tr></table>	進修日期	課程名稱	主辦單位	進修時數	114.03.14	循環經濟效益與永續金融商機	社團法人中華公司治理協會	3	114.04.18	2025 ESG 永續高峰論壇-下午場	財團法人台北金融研究發展基金會	3	114.08.08	上市櫃公司基礎法令概念	社團法人中華公司治理協會	3	114.11.27	UNFCCC COP30 後自然議題觀察暨自然正向轉型研討會	BCSD Taiwan	3	無
進修日期	課程名稱	主辦單位	進修時數																					
114.03.14	循環經濟效益與永續金融商機	社團法人中華公司治理協會	3																					
114.04.18	2025 ESG 永續高峰論壇-下午場	財團法人台北金融研究發展基金會	3																					
114.08.08	上市櫃公司基礎法令概念	社團法人中華公司治理協會	3																					
114.11.27	UNFCCC COP30 後自然議題觀察暨自然正向轉型研討會	BCSD Taiwan	3																					

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 治理實務守則差異情形及原因																									
	是	否	摘要說明																										
			114 年度公司治理相關事務執行情形： 1. 依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄及協助董事遵循法令。 (1)彙整各部門所提議案並於 7 日前寄送開會通知及議事資料予董事、召集會議並提供會議資料、議題如需利益迴避予以提醒及於會後 20 天內完成董事會及功能性委員會議事錄。 (2)擬訂股東會開會日期並依法辦理股東會日期事前登記、執行股務作業相關事務、於法定期限內製作開會通知、議事手冊、年報、議事錄及於股東會後辦理應向主管機關申報及經濟部變更登記作業。 (3)協助並提醒董事於董事會決議時應遵守之法規。 (4)董事會及股東會會後重要決議之重大訊息發布事宜，確保揭露內容之適法性及正確性，以保障投資人資訊對等。 2. 協助董事持續進修及提供董事執行業務所需之資料。 公司董事進修之情形： <table><tr><th>姓名</th><th>進修日期</th><th>主辦單位</th><th>課程名稱</th></tr><tr><td rowspan="2">趙文嘉</td><td>114.11.18</td><td>財團法人台灣金融研訓院</td><td>責任地圖制度及運作與誠信經營管理</td></tr><tr><td>114.12.17</td><td>社團法人台灣董事學會</td><td>差點倒閉卻迎來百年基業？3M 如何在危機中果斷轉型並以創新翻身</td></tr><tr><td rowspan="2">許自強</td><td>114.07.25</td><td>財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會</td><td>114 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會</td></tr><tr><td>114.09.02</td><td>財團法人台灣金融研訓院</td><td>企業面對新地緣政治策略</td></tr><tr><td rowspan="2">許鴻璋</td><td>114.07.22</td><td>社團法人中華公司治理協會</td><td>企業永續之風險管理與策略分析</td></tr><tr><td>114.07.25</td><td>財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會</td><td>114 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會</td></tr></table>	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	趙文嘉	114.11.18	財團法人台灣金融研訓院	責任地圖制度及運作與誠信經營管理	114.12.17	社團法人台灣董事學會	差點倒閉卻迎來百年基業？3M 如何在危機中果斷轉型並以創新翻身	許自強	114.07.25	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	114.09.02	財團法人台灣金融研訓院	企業面對新地緣政治策略	許鴻璋	114.07.22	社團法人中華公司治理協會	企業永續之風險管理與策略分析	114.07.25	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	
姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱																										
趙文嘉	114.11.18	財團法人台灣金融研訓院	責任地圖制度及運作與誠信經營管理																										
	114.12.17	社團法人台灣董事學會	差點倒閉卻迎來百年基業？3M 如何在危機中果斷轉型並以創新翻身																										
許自強	114.07.25	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會																										
	114.09.02	財團法人台灣金融研訓院	企業面對新地緣政治策略																										
許鴻璋	114.07.22	社團法人中華公司治理協會	企業永續之風險管理與策略分析																										
	114.07.25	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會																										

評估項目	運作情形						與上市上櫃公司 治理實務守則差異情形及原因	
	是	否	摘要說明					
			姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱		
			葉明峯	114.07.25	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會		
				114.09.30	社團法人中華民國工商協進會	由國內外經典重要案例剖析企業保護營業秘密應有策略與思維		
			陳秀足	114.06.18	財團法人台灣金融研訓院	生態競合與價值創新		
				114.07.22	社團法人中華公司治理協會	企業永續之風險管理與策略分析		
			王珮軒	114.10.16	金融監督管理委員會	第 15 屆臺北公司治理論壇		
			趙藤雄	114.02.08	財團法人中華民國會計研究發展基金會	永續報導允當揭露三部曲		
五、公司是否建立與利害關係人（包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等）溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	V		本公司重視利害關係人之權利，與員工、客戶、政府機關、供應商、投資人、社區/社會、媒體、地主及銀行之溝通管道暢通，如：公司網頁提供發言人及代理發言人之電話專線及 E-mail 信箱；投資人可透過法人說明會及股東會與公司溝通；客戶可以經由滿意度調查反映需求。 為協助本公司了解利害關係人所關注之議題，公司網站已建置利害關係人問卷，回應利害關係人所關切之重要 ESG 議題，並自 103 年起每年出版永續報告書。					無
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		公司委任元大證券股份有限公司股務代理部辦理股東會事務，並協助公司處理各項股務事宜。					無
七、資訊公開 (一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	V		公司設有網站，揭露財務業務及公司治理資訊之情形，網址如下：https://www.farglory-land.com.tw/investors/#corporate					無
(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）？	V		公司設有發言人及代理發言人，代表公司對外發言，並將中英文法人說明會簡報及公司重大訊息公告於公開資訊觀測站及公司網站，俾利投資人查閱。					無
(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申	V		公司各季度、年度財務報告及各月份營運情形皆依據法令規定時程內完成。					無

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 治理實務 守則差異 情形及原因
	是	否	摘要說明	
報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？				
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？	V		1. 員工權益及僱員關懷：公司依法令相關規定辦理，保障員工合法權益。公司訂有各種保障性、生活性、激勵性及其他福利措施，以數位化「職能導向的人才發展」為主軸，每年依據的公司發展的願景目標、經營策略、外部環境和法令實務調整，不斷優化學習發展內涵與運作機制。並於每季召開勞資會議，進行勞資間之溝通與各項勞方權益維護之討論。113 年首次加入「TALENT, in Taiwan，台灣人才永續行動聯盟」，攜手為台灣人才永續盡一份力。 2. 投資者關係：公司定期公告各項財務數據，由發言人建立與投資者暢通的溝通管道，同時不定期參與券商舉辦之法人說明會，接觸國內外的實質或潛在投資者。 3. 供應商關係：不定期辦理供應商滿意度調查，充分了解供應商與公司合作情形，與供應商維持良好之供需關係。 4. 利害關係人之權利：公司非常重視利害關係人各項意見，利害關係人得隨時提供意見與公司溝通。為協助公司了解利害關係人所關注之議題，公司網站已建置利害關係人問卷，回應利害關係人所關切之重要 ESG 議題，以作為未來各項工作之參考依據。 5. 董事進修之情形：公司依法提供董事需注意之相關法令規章及進修課程資訊。114 年進修情形請參閱四、公司董事進修之情形。 6. 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：公司業已依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」建立完備之內部控制制度並有效執行及定期檢討，以因應公司內外環境之變遷，俾確保該制度之設計及執行持續有效。112 年啟動風險管理專案，分別於 113 年 10 月 21 日及 114 年 9 月 22 日經董事會通過訂定及修訂本公司「風險管理政策與程序」，風險管理組織架構由上至下為：(1)董事會、(2)審計委員會、(3)總經理、(4)風險管理推動與執行小組、(5)各營運單位。依照營運相關之各項風險類別，建立風險辨識、分析、評估、處理及監控之風險管理機制，並訂定衡量標準，以將風險控制在可接受之範圍內，預防可能的損失，且透過持續掌握內外部議題、利害關係人需求與期望、國內外標竿企業	無

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			風險管理機制之發展及環境變化等，確保本公司在達成策略及目標之過程中，能有效管理風險，以達企業永續發展。公司經風險管理推動小組及各權責單位辨識項出(1)策略、(2)營運(資訊)、(3)市場、(4)法遵及(5)財務及(6)其他等 6 大風險類別、計 24 項風險事件來源數量，依據風險評估執行結果訂定可接受風險值及確認需處理之風險，並繪製出風險地圖，強化與既有監控指標之連結，進行動態反饋，即時掌握風險，發展對風險評估之回應。已於 114 年 12 月 30 日向董事會報告 114 年度風險管理執行情形，經分析後，114 年風險胃納超過 12 分以上之高風險事件計 7 項，已列入 115 年度重點改善項目，將強化既有監督指標，持續進行動態反饋，並即時掌握風險適時回報。 7. 客戶政策之執行情形：公司已成立客服中心，並設有客服專線及公司網站，負責處理客戶之相關問題，同時不定期進行客戶滿意度調查，針對滿意度較差之項目，會同相關部門，檢討改進缺失，以提升產品品質及客戶滿意度。 8. 公司為董事購買責任保險之情形：公司已依公司章程規定，於董事任期內就其執行業務範圍依法應負之賠償責任，為其購買責任保險。114 年度董事責任險由富邦產業保險股份有限公司承保，並已於 114 年 3 月 13 日董事會報告投保情形。 9. 除董事公出或其他特殊情況，董事皆出席董事會，公司並將董事出席情形於公開資訊觀測站申報。 10. 董事對於利害關係議案，皆以自動迴避為基本共識。	
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。	V		本公司業正在進行 114 年度公司治理評鑑自評作業，未能達成之各項指標將依公司現況訂定改善目標及期限，並擬定優先加強事項與措施。	無